

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XIII/91/2019 Rady Miejskiej w Lipnie
z dnia 5 grudnia 2019 roku

I. Dokonuje się **zwiększenia dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 160.512,87 zł**. Plan dochodów po zmianie wynosi 66.342.961,08 zł, a plan wydatków 68.575.302,60 zł.

Deficyt budżetu wynosi 2.232.341,52 zł.

Zmian tych dokonano na podstawie:

- decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 listopada br. Nr WFB.I.3120.3.107.2019 o **zwiększeniu** planu dotacji na 2019 r. w rozdziale 85195 § 2010 o **kwotę 100,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 1373 ze zm.).
- pisma Ministra Finansów ST5.4751.25.2019.13g z dnia 25 listopada br. o przyznaniu **kwoty 23.454,00 zł** ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy Karta Nauczyciela w związku z art. 225 lub art. 226 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela.
- wniosków złożonych przez dysponentów budżetu (po stronie dochodów) w jednostkach:
 1. Urząd Miejski w rozdziałach:
 - 70005 (-) 1.400,00 zł (z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność zwiększono o kwotę 4.600,00 zł, z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności zmniejszono o kwotę 12.000,00 zł, wpływy z odsetek zmniejszono o 500,00 zł oraz pozostałe dochody zwiększono o kwotę 6.500,00 zł).
 - 75023 (+) 72.000,00 zł (zwroty z lat ubiegłych i dochody pozostałe),
 - 75615 (+) 1.500,00 zł (wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych oraz odsetki),
 - 75616 (+) 75.000,00 zł (wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych),
 - 75618 (+) 22.242,00 zł (opłatę alkoholową zwiększono o kwotę 18.722,00 zł, opłaty za koncesje i licencje zwiększono o 120,00 zł, wpłaty różne zwiększono o 2.000,00 zł oraz odsetki o 1.400,00 zł),
 - 75621 (+) 91.811,00 zł (podatek dochodowy od osób prawnych),
 - 80101 (-) 370.929,00 zł zmniejszenie dot. zwrotu środków unijnych w zadaniu inwestycyjnym pn. *Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3 w Lipnie* w kwocie 311.681,00 zł oraz w wydatkach bieżących w przedsięwzięciu pn. *Nowa szkoła, nowe szanse – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów klas VII i VIII* o kwotę 59.248,00 zł.
 - 80104 (+) 250.000,00 zł zwiększenie zwrotów z tyt. kosztów poniesionej dotacji dla przedszkoli prywatnych za dzieci niebędących mieszkańcami naszej Gminy.
 - 90015 (+) 33.000,00 zł – zwrotu z tytułu zużycia energii z lat ubiegłych,
 - 90095 (-) 488,13 pomniejszenie planu na podstawie wykonania umowy dot. zadania pn. *Utworzenie patrolu ekologicznego w Gminie Miasta Lipna*.
 2. MOPS w rozdziale 85202 (-) 38.000,00 zł dot. wpływów z odpłatności za podopiecznych Domów Pomocy Społecznej.
 3. Szkoła Podstawowa Nr 3 w rozdziale 80101 (+) 2.223,00 zł.

II. Dokonuje się przesunięć w planie wydatków budżetowych w jednostkach

1. Urząd Miejski w rozdziałach: 75011 (+) 5.200,00 zł , 75023 (+) 101.000,00 zł (w tym wydatki bieżące o kwotę 91.000,00 zł oraz zadanie inwestycyjne pn. *Modernizacja sal urzędu* (+) 10.000,00 zł), 75095 (-) 59.248,00 zł, 75295 (+) 500,00 zł (świadczenie rekompensujące w związku z odbytymi ćwiczeniami wojskowymi), 75416 (+) 13.250,00 zł (utworzono nowy rozdział pn. *Straż Miejska*), 80104 (+) 74.000,00 zł (zwiększona dotacja do prywatnych przedszkoli w mieście), 80113 (±) 6.200,00 zł, 80195 (+) 23.454,00 zł (z rezerwy subwencji oświatowej), 85154 (+) 18.722,00 zł (zwiększone wydatki MKRPA po zwiększeniu dochodów z tyt. opłaty alkoholowej), 90002 (+) 1.800,00 zł, 90095 (+) 2.511,87 zł (w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 3.000,00 zł oraz pomniejszono zadanie inwestycyjne pn. *Utworzenie patrolu ekologicznego w Gminie Miasta Lipna* o kwotę 488,13 zł), 92109 (+) 30.000,00 zł (zwiększona dotacja dla Miejskiego Centrum Kulturalnego), 92116 (+) 6.000,00 zł (zwiększona dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej).
2. MOPS w rozdziałach: 85202 (-) 15.000,00 zł, 85219 (+) 12.000,00 zł (w tym wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 13.000,00 zł oraz tworzy się nowe zadanie inwestycyjne pn. *Zakup węzła ciepłowniczego dla budynku MOPS w Lipnie* w kwocie 25.000,00 zł), 85228 (-) 60.031,00 zł, 85295 (+) 3.000,00 zł, 85502 (±) 42.271,00 zł, 85504 (+) 6.031,00 zł, 85508(-) 38.000,00 zł.
3. MOSIR w rozdziale 92604 (+) 33.000,00 zł w tym w wydatkach bieżących dokonuje się przesunięć na kwotę 13.000,00 zł oraz w wydatkach majątkowych zwiększa się wartość zadania pn. *Modernizacja basenu miejskiego* o kwotę 33.000,00 zł z przeznaczeniem na rozbudowę stacji uzdatniania wody basenowej dla basenu rekreacyjnego – dezynfekcja wody przy pomocy promieniowania UV.
4. Szkoła Podstawowa Nr 2 w rozdziałach: 80101 (+) 40.440,00 zł, 80150 (-) 42.000,00 zł, 85401 (+) 1.560,00 zł.
5. Szkoła Podstawowa Nr 3 w rozdziałach: 80101 (+) 14.103,00 zł, 80150 (-) 6.530,00 zł, 85401 (-) 5.350,00 zł.
6. Szkoła Podstawowa Nr 5 w rozdziałach: 80101 (+) 432,00 zł, 80103 (-) 210,00 zł, 85401 (-) 222,00 zł.
7. Przedszkole Miejskie Nr 3 w rozdziale 80104 (±) 5.000,00 zł,
8. Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 w rozdziałach: 80104 (-) 11.784,00 zł, 80149 (+) 11.784,00 zł.

III. W Załączniku Nr 6(8) *Plan dochodów i wydatków własnych oświatowych jednostek budżetowych* dokonuje się zwiększenia o kwotę 31.500,00 zł w tym:

- Przedszkole Miejskie Nr 3 (+) 1.500,00 zł,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 (+) 30.000,00 zł.